



JADRAN d.d. za hotelijerstvo i turizam
Bana Jelačića 16, HR-51260 Crikvenica
T. +385 51 241 222
E: uprava@jadran-crikvenica.hr
www.jadran-crikvenica.hr
OIB: 56994999963

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 1. KVARTAL 2023.

1. OPĆI PODACI

Naziv i tvrtka

JADRAN, dioničko društvo za hotelijerstvo i turizam (u daljnjem tekstu: Društvo), matični broj subjekta (MBS): 040000817, osobni identifikacijski broj (OIB): 56994999963. Skraćeni naziv tvrtke je JADRAN d.d.

Sjedište i pravni oblik

JADRAN d.d. je dioničko društvo. Sjedište je u Crikvenici, Bana Jelačića 16, Republika Hrvatska.

Vrijednosni papiri

Temeljni kapital Društva na dan 31. ožujka 2023. godine iznosi 64.039.781,01 EUR/482.507.730,00 kn (fiksni tečaj konverzije 7,53450) i podijeljen je na 27.971.463 redovnih dionica, bez nominalnog iznosa. Dionice su izdane u nematerijaliziranom obliku oznake JDRN-R-B, ISIN oznake HRJDRNB0002 te se vode u depozitoriju SKDD-a.

Napomena: Iznos temeljnog kapitala informativno je prikazan u euru i ne utječe na prava i obveze društva niti članova društva. Društva su u obvezi temeljni kapital uskladiti sukladno Zakonu o izmjenama Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj 114/22.).

Članovi Uprave:

- Ivan Safundžić, član Uprave
- Miroslav Pelko, član Uprave

Nadzorni odbor:

- Goran Hanžek, predsjednik Nadzornog odbora
- Karlo Došen, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora
- Adrian Čajić, član Nadzornog odbora
- Sandra Janković, članica Nadzornog odbora
- Mirko Herceg, član Nadzornog odbora

Grupnu JADRAN čine JADRAN d.d. i ovisna društva:

Do dana 06. veljače 2023. godine:

- CLUB ADRIATIC d.o.o, u kojem JADRAN d.d. ima 4 poslovna udjela ukupne vrijednosti 15.542.438,12 EUR/117.104.500,00 kuna, pojedinačne nominalne vrijednosti udjela su 1.325,90 EUR/9.990,00 kn, 7.110.239,56 EUR/53.572.100,00 kn, 851.814,98 EUR/6.418.000,00 kn i 7.579.069,91 EUR/57.104.500,00 kn) što čini 100% udjela i glasačkih prava.
- Stolist d.o.o. u kojem JADRAN d.d. ima 100% poslovnih udjela.

Nakon što je Društvo uspješno ispunilo sve preduvjete utvrđene zaključenim ugovorima o kupoprodaji poslovnih udjela u društvu Adria coast turizam d.o.o. kojim se predviđa sjecanje 100% udjela u tom društvu od strane društva JADRAN d.d, kao i ugovorom o kupoprodaji poslovnih udjela u društvu Club Adriatic d.o.o. kojim JADRAN d.d. prodaje i prenosi 100% udjela u tom društvu u korist društva Adria Grupa Baško polje d.o.o, a koji ugovori su zaključeni dana 30. rujna 2022. godine, dana 6. veljače 2023. godine zaključeni su sljedeći ugovori:

- ugovor o prijenosu poslovnih udjela u društvu Adria coast turizam d.o.o, kojim je Jadran d.d. stekao 100% udjela u tom društvu;
- ugovor o prijenosu poslovnih udjela u društvu Club Adriatic d.o.o, kojim je Jadran prenio 100% udjela u tom društvu u korist društva Adria Grupa Baško Polje d.o.o.

Osnovom zaključenih ugovora od dana 06. veljače 2023. godine Grupu JADRAN čine JADRAN d.d. i ovisna društva:

- Adria coast turizam d.o.o, u kojem JADRAN d.d. ima 20 poslovnih udjela ukupne vrijednosti 13.200,00 EUR, pojedinačne nominalne vrijednosti poslovnog udjela u iznosu od 660,00 EUR, što čini 100% udjela i glasačkih prava i
- Stolist d.o.o. u kojem JADRAN d.d. ima 100% poslovnih udjela

Popis dioničara Društva s 5 ili više posto udjela u temeljnom kapitalu JADRAN d.d. (stanje na dan 31. ožujka 2023. godine) je:

- ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK D.D./PBZ CO OMF - KATEGORIJA B drži 16.307.401 dionicu, koje predstavljaju 58,30% udjela u temeljnom kapitalu Društva;
- OTP BANKA D.D./ERSTE PLAVI OMF KATEGORIJE B drži 8.547.346 dionica, koje predstavljaju 30,56% udjela u temeljnom kapitalu Društva.

2. REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE

Pozitivni turistički trendovi, koji su obilježili 2022. godinu, nastavili su se i u 2023. godini. Novogodišnji blagdani i popunjenost objekata bili su dobar pokazatelj turističkih kretanja u narednom razdoblju. Unatoč činjenici što je 31. siječnja 2023. godine istekao ugovor o zakupu hotela Lišanjski u Novom Vinodolskom, nedostatak family kapaciteta uspješno je kompenziran kapacitetom u hotelu Katarina. Osim family segmenta i grupni segment je povećao svoje aktivnosti te su se u prvom tromjesečju ostvarili, u istim kapacitetima, do sada najbolji turistički rezultati.

JADRAN d.d. je u razdoblju od siječnja do ožujka ostvario ukupno 9.644 noćenja što je za 56% manje od prometa ostvarenog u 2022. godini. Ovdje je potrebno napomenuti da je, kao što je već spomenuto, u 2023. godini istekao ugovor o zakupu hotela Lišanjski te je 30.09.2022. godine raskinut ugovor o najmu Garden Palace Resorta u Umagu, čime je Društvo smanjilo ukupne kapacitete za 340 smještajnih jedinica.

Također je bitno napomenuti da se tijekom 2022. godine povećao kapacitet Društva za 255 smještajnih jedinica (Grand hotel View i hotel Stypia), no ti su objekti u portfelj Društva ušli sredinom, odnosno krajem 2022. godine.

Kada bi se uspoređivali ostvareni turistički promet u istim kapacitetima tada je u prvom tromjesečju 2023. godine ostvareno 4.526 noćenja ili 88% noćenja više no što je ostvareno u istom razdoblju 2022. godine.

Ukupni prihodi Društva prvom tromjesečju iznosili su 10.551.946 EUR i za 9.344.118 EUR su veći od ukupnih prihoda ostvarenih u 2022. godini. Poslovni prihodi iznosili su 10.551.856 EUR što je za 9.353.819 EUR više od ostvarenih prihoda u istom razdoblju 2022. godine.

Društvo je ulaganje u ovisno društvo Club Adriatic d.o.o. vodio po trošku stjecanja (u iznosu od cca 117,6 milijuna kuna, tj. 15,6 milijuna eura).

U transakciji prodaje Cluba Adriatic d.o.o. i kupnje Adria coast turizam d.o.o. s drugom stranom Adria grupa Baško Polje definirana je neto vrijednost transakcije ("društvo za društvo") u iznosu od cca 23,1 milijune eura, iz čega proizlazi da je Jadran realizirao dobit na transakciji u iznosu od 7,5 milijuna eura. Pritom je bitno naglasiti da je riječ o prvotnoj procjeni te je zbog kompleksnosti izračuna svih efekata transakcije ovaj iznos podložan naknadnim promjenama.

U prvom tromjesečju JADRAN d.d. ostvario je ukupne rashode u iznosu od 3.999.260 EUR što je za 190.825 EUR manje od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine. Poslovni rashodi iznosili su 3.548.779 EUR što je za 101.017 EUR manje od ostvarenih u istom razdoblju u 2022. godine. Financijskih rashodi iznosili su 450.481 EUR, dok su u istom razdoblju 2022. godine iznosili 540.289 EUR.

Ostvarena dobit prije oporezivanja u prvom tromjesečju iznosi -6.552.686 EUR, dok je u istom razdoblju 2022. ostvaren gubitak od -2.982.257 EUR. EBITDA ostvarena u prvom tromjesečju 2023. godine iznosi 8.600.814 EUR dok je u istom razdoblju 2022. godine ona iznosila -817.412 EUR.

Grupa je u razdoblju od siječnja do ožujka ostvarila ukupno 10.526.377 EUR ukupnih prihoda što je za 9.133.481 EUR više od prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine. Poslovni prihodi iznosili su 10.526.377 EUR što je za 9.134.157 EUR više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine. Financijskih prihodi u 2023. nije bilo, dok su u 2022. iznosili 676 EUR.

Grupa je ulaganje u ovisno društvo Club Adriatic d.o.o. vodio po trošku stjecanja (u iznosu od cca 117,6 milijuna kuna, tj, 15,6 milijuna eura).

U transakciji prodaje Cluba Adriatic d.o.o. i kupnje Adria coast turizam d.o.o. s drugom stranom Adria grupa Baško Polje definirana je neto vrijednost transakcije ("društvo za društvo") u iznosu od cca 23,1 milijune eura, iz čega proizlazi da je Jadran realizirao dobit na transakciji u iznosu od 7,5 milijuna eura. Pritom je bitno naglasiti da je riječ o prvotnoj procjeni te je zbog kompleksnosti izračuna svih efekata transakcije ovaj iznos podložan naknadnim promjenama.

Ukupni rashodi Grupe u razdoblju od siječnja do ožujka 2023. godine iznosili su 4.439.645 EUR i za 287.432 EUR su manji od rashoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine. Poslovni rashodi iznosili su 3.989.039 EUR i za 142.602 EUR su manji od ostvarenih rashoda u istom razdoblju 2022. godine. Financijski rashodi iznosili su 450.606 EUR, dok su u istom razdoblju 2022. godine iznosili 144.830 EUR više.

Grupa je u razdoblju od siječnja do ožujka 2023. godine ostvarila dobit prije oporezivanja u iznosu od 6.086.732 EUR, dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvaren gubitak u iznosu od -3.334.181 EUR. U razdoblju od siječnja do ožujka 2023. godine Grupa je ostvarila EBITDA u iznosu od 8.464.451 EUR, dok je u 2022. godini EBITDA iznosila -848.028 EUR.

S danom 31. prosinca 2022. godine istekao je kratkoročni ugovor o zakupu Grand hotela View u Postirama.

3. IZLOŽENOST RIZICIMA DRUŠTVA I GRUPE

Najznačajniji rizici s kojima se susreću Društvo i Grupa su:

Rizik konkurentnosti

Rizik konkurencije na turističkom tržištu je iznimno velik s obzirom da druge turističke destinacije, posebno konkurenti u direktnom okruženju, ulažu značajna sredstva u rast i razvoj svojih kapaciteta, kao i u marketinške aktivnosti usmjerene na dolazak turista. Konkurencija se bazira, između ostalog, na cijeni, kvaliteti i sadržaju turističke ponude na području crikveničke, makarske rivijere i rivijere otoka Brača, ali i drugih domaćih i stranih turističkih odredišta. Kako bi povećalo svoju tržišnu konkurentnost Društvo i Grupa su u razdoblju od 2018.-2022. godine pokrenuli investicijski ciklus koji ne podrazumijeva samo investiranje u smještajne kapacitete s ciljem povećanja broja jedinica i dizanjem kvalitete smještaja, nego i investiranje u destinaciju kroz aktivno uključivanje u sva postojeća događanja, kao i promišljanje novih atrakcija na području svih rivijera na kojem Društvo i Grupa posluju.

Valutni rizik

Službena valuta Društva i Grupe je EUR, čime se u značajnoj mjeri valutni rizik sveo na minimum. Društvo i Grupa većinu prometa ostvaruje s gostima čija je službena valuta EUR, stoga se ne očekuju značajniji poremećaji koji mogu utjecati na poslovanje Društva i Grupe.

Kamatni rizik

Društvo i Grupa su izloženi kamatnom riziku jer su zaduženja kod banaka ugovorena i po promjenjivim kamatnim stopama što Društvo i Grupu izlaže povećanom riziku. Aktivno se prate trendovi rasta stopa inflacije kao i općenito razine kamatnih stopa na stranim i domaćim financijskim tržištima kako bi Društvo i Grupa pravovremeno reagirali u slučaju očekivanih promjena kamatnih stopa na domaćem tržištu novca. Posebno se aktivno prate najave središnjih banaka koje kreiraju monetarnu politiku te sukladno tome Društvo i Grupa planiraju uskladiti i kod svojih kreditnih aranžmana.

Rizik namire od druge ugovorne strane

Rizik namire od druge ugovorne strane prisutan je u svim dvostranim obvezno-pravnim odnosima. S obzirom na to da je pitanje ispunjavanja novčanih obveza prema izdavateljima jedan od ključnih elemenata za nesmetano poslovanje, Društvo i Grupa ovom riziku pridaju značajnu pažnju. Društvo i Grupa su uspostavili stroge procedure kako bi se rizici naplate sveli na minimum. U vrijeme pandemijskih bolesti, ratnih sukoba u bližem ili daljem okruženju, pojedini partneri mogu biti dodano izloženi riziku smanjene likvidnost, što može dovesti do povećanja rizika namire od druge ugovorne strane. Dodatno, rizik namire po osnovi već potpisanih ugovora može se značajno povećati u slučaju mogućnosti raskida ugovora zbog više sile, kao u slučaju nemogućnosti slobodnog protoka ljudi i dobara u vrijeme pandemija ili ratnih sukoba u bližem ili daljem okruženju.

Rizik inflacije (povećanja potrošačkih cijena)

Pandemija uzrokovana COVID-19 i poremećaji u opskrbnim lancima koje je ona prouzročila za izravnu posljedicu imali su porast cijena energije, ali i cijena ostalih roba i usluga, koje je dodatno povećao i rat u Ukrajini. Rat u Ukrajini potaknuo je inflaciju na globalnoj razini i opći rast cijena.

Inflacija i povećanje nabavnih cijena dobara i usluga mogu imati utjecaj na kupovnu moć gostiju, ali i prodajnih cijena u objektima Društva i Grupe.

Društvo i Grupa veliki udio noćenja ostvaruje putem direktnih kanala čime ostvaruju fleksibilnost prilikom formiranja krajnjih cijena.

Rizik likvidnosti

Društvo i Grupa upravljaju ovim rizikom održavanjem adekvatnih rezervi, kreditima od strane banaka kao i ostalim izvorima financiranja, time što konstantno prati planirane i ostvarene novčane tijekove i uspoređuje profile dospjeća financijske imovine i obveza. Društvo i Grupa ovom riziku pridaju posebnu pažnju kako bi utvrdilo moguće čimbenike i negativne efekte koji mogu utjecati na slobodno kretanje gostiju, smanjenje kupovne moći gostiju i ispunjenje ugovornih obveza od strane poslovnih partnera.

Upravljanje rizikom likvidnosti uključuje održavanje dovoljne količine novca i obrtnog kapitala.

Rizik promjene poreznih i koncesijskih propisa

Rizik promjene poreznih i koncesijskih propisa predstavlja vjerojatnost da zakonodavne vlasti promijene porezne propise na način koji bi negativno utjecao na profitabilnost poslovanja Društva i Grupe. Navedeni rizik se reflektira kroz moguće promjene poreznih stopa i predmeta oporezivanja, kao i kroz moguće promjene propisa u odnosu na koncesije i koncesijska odobrenja. Pravo korištenja pomorskim dobrom jedan je od značajnih uvjeta za daljnje poslovanje Društva i Grupe te u ovom segmentu Društvo i Grupa aktivno pokušavaju dogovoriti nove osnove suradnje s lokalnim zajednicama.

Rizik turističke grane

Na turistička kretanja značajan utjecaj ima šira politička situacija, porast terorizma, globalna financijska kriza i pandemijske bolesti. Turizam je kao grana vrlo osjetljiv na sigurnosno stanje u destinaciji i okruženju. Kroz ranije naznačeni investicijski ciklus Društvo i Grupa će pokušati minimizirati utjecaj „negativnih“ tržišnih kretanja i rizike po ovoj osnovi.

Globalna financijska kriza može značajno smanjiti kupovnu moć stanovništva koje je sklono putovanjima, dok pandemijske bolesti i rat također mogu značajno smanjiti ili u potpunosti ili djelomično eliminirati efekt dolaska turista na destinaciju Društva i Grupe.

Ekološki rizik

Ekološki rizik može znatno utjecati na rezultate poslovanja Društva i Grupe, najviše kroz kvalitetu mora i obale gdje gosti borave. Klimatske promjene mogu direktno utjecati na duljinu boravka gostiju u smještajnim kapacitetima grupe. Ovome se mogu pribrojiti razne druge prirodne katastrofe i elementarne nepogode.

4. ZAPOSLENI

Ukupni broj zaposlenih na dan 31. ožujka 2023. godine u JADRAN d.d. iznosi 252 radnika.

Ukupni broj zaposlenih na dan 31. ožujka 2023. godine u Adria coast turizam d.o.o. je 15 radnika.

U Društvu Stolist d.o.o. na dan 31. ožujka 2023. nije bilo zaposlenih radnika.

Na dan 31. ožujka 2023. godine u Grupi je bilo zaposleno 267 radnika.

5. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo i Grupa kontinuirano prate događanja u okruženju i ulaže u istraživanje tržišta, prepoznavanje poslovnih prilika i realizacije novih akvizicija. Društvo i Grupa usmjeravaju i podržavaju aktivnosti povezanog društva.

6. PODATAK O OTKUPU VLASTITIH DIONICA DRUŠTVA I GRUPE

Na dan 31. ožujka 2023. godine temeljni kapital JADRAN d.d. iznosi 482.507.730,00 kuna/64.039.781,01 EUR (fiksni tečaj konverzije 7,53450) podijeljen je i sadržan u 27.971.463 redovnih nematerijaliziranih dionica bez nominalnog iznosa, te Društvo posjeduje ukupno 631 vlastitu dionicu što predstavlja 0,0023% temeljnog kapitala Društva.

Napomena: Iznos temeljnog kapitala informativno je prikazan u euru i ne utječe na prava i obveze društva niti članova društva. Društva su u obvezi temeljni kapital uskladiti sukladno Zakonu o izmjenama Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj 114/22.).

Na dan 31. ožujka 2023. godine temeljni kapital društva Adria Coast Turizam d.o.o. iznosi 13.200 EUR.

Na dan 31. ožujka 2023. godine temeljni kapital društva Stolist d.o.o. iznosi 20.000 kuna/2.654,46 EUR (fiksni tečaj konverzije 7,53450)

Napomena: Iznos temeljnog kapitala informativno je prikazan u euru i ne utječe na prava i obveze društva niti članova društva. Društva su u obvezi temeljni kapital uskladiti sukladno Zakonu o izmjenama Zakona o trgovačkim društvima ("Narodne novine" broj 114/22.).

7. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON ZAVRŠETKA IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA

Nije bilo značajnih događaja nakon završetka izvještajnog razdoblja.

PRILOZI – FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: do Godina: Kvartal:

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): Oznaka matične države članice izdavatelja: Matični broj subjekta (MBS): Osobni identifikacijski broj (OIB): LEI: Šifra ustanove: Tvrtna izdavatelja: Poštanski broj i mjesto: Ulica i kućni broj: Adresa e-pošte: Internet adresa: Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): Konsolidirani izvještaj: (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne) (tvrtka knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt:
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: Adresa e-pošte: Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: JADRAN d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	121.151.400	120.543.927
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	35.228.640	12.012.543
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	268.707	247.653
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	34.959.933	11.764.890
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	83.283.943	82.728.782
1. Zemljište	011	32.041.469	32.041.469
2. Građevinski objekti	012	32.882.797	32.590.430
3. Postrojenja i oprema	013	11.717.007	11.107.167
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	166.053	163.768
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.255.374	2.606.990
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.221.243	4.218.958
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	129.628	23.293.413
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	129.628	23.293.413
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.509.189	2.509.189
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	17.578.539	13.788.010
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	15.729.113	148.737
1. Sirovine i materijal	039	117.584	144.993
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.729	3.744
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	15.608.800	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.041.116	13.109.570
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	18.363	11.821.165
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	286.764	411.932
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	36.391	5.139
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	490.529	356.102
6. Ostala potraživanja	052	209.069	515.232
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	13.150	13.241
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	13.150	13.241
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0

7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	795.160	516.462
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	9.793	182.813
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	138.739.732	134.514.750
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	68.997.838	75.550.524
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	64.039.781	64.039.781
II. KAPITALNE REZERVE	069	31.085.131	31.085.131
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-31.121.028	-26.127.074
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	31.121.028	26.127.074
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	4.993.954	6.552.686
1. Dobit poslovne godine	087	4.993.954	6.552.686
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	81.153	81.153
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	81.153	81.153
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	60.970.523	36.014.470
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	24.579.691	24.579.691
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	36.390.832	11.434.779
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	8.600.521	22.764.811
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	50.079	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	70.823	70.823
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	5.001.691	4.816.638
7. Obveze za predujmove	116	282.455	2.762.129
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.403.894	12.938.047
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	870.658	613.333
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	237.660	358.080
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	683.261	1.205.761
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	89.697	103.792
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	138.739.732	134.514.750
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: **JADRAN d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.198.037	1.198.037	10.551.856	10.551.856
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.046.804	1.046.804	775.608	775.608
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	28.811	28.811	9.681	9.681
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	122.422	122.422	9.766.567	9.766.567
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	3.649.796	3.649.796	3.548.779	3.548.779
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	789.653	789.653	681.721	681.721
a) Troškovi sirovina i materijala	010	424.294	424.294	318.802	318.802
b) Troškovi prodane robe	011	2.191	2.191	430	430
c) Ostali vanjski troškovi	012	363.168	363.168	362.489	362.489
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	962.981	962.981	1.008.326	1.008.326
a) Neto plaće i nadnice	014	542.768	542.768	550.232	550.232
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	266.157	266.157	293.522	293.522
c) Doprinosi na plaće	016	154.056	154.056	164.572	164.572
4. Amortizacija	017	1.634.347	1.634.347	1.597.737	1.597.737
5. Ostali troškovi	018	256.631	256.631	260.995	260.995
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	6.184	6.184	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	9.791	9.791	90	90
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	90	90
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	9.139	9.139	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	652	652	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	540.289	540.289	450.481	450.481
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	283.804	283.804	450.477	450.477
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	256.485	256.485	4	4
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.207.828	1.207.828	10.551.946	10.551.946
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	4.190.085	4.190.085	3.999.260	3.999.260
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-2.982.257	-2.982.257	6.552.686	6.552.686
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	6.552.686	6.552.686
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-2.982.257	-2.982.257	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-2.982.257	-2.982.257	6.552.686	6.552.686
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	6.552.686	6.552.686
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-2.982.257	-2.982.257	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0

2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-2.982.257	-2.982.257	6.552.686	6.552.686
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-2.982.257	-2.982.257	6.552.686	6.552.686
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: JADRAN d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-2.982.257	6.552.686
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.909.034	-5.506.861
a) Amortizacija	003	1.634.347	1.597.737
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-9.117	-90
e) Rashodi od kamata	007	283.804	450.477
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-7.554.985
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-1.073.223	1.045.825
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	393.487	-1.976.452
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.308.347	-2.388.986
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.215.576	259.224
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	3.835	-28.424
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	482.423	181.734
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-679.736	-930.627
4. Novčani izdaci za kamate	018	-204.994	-220.873
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-884.730	-1.151.500
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	95.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	9.033	90
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	9.033	95.090
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-201.457	-351.616
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-201.457	-351.616
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-192.424	-256.526
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	278.570	400.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	1.331.153
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	278.570	1.731.153
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-265.405	-601.825
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-265.405	-601.825
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	13.165	1.129.328
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.063.989	-278.698
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.086.928	795.160
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.022.939	516.462

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastoje od tromjesečnih razdoblja)

Naziv izdavatelja: JADRAN d.d.

OIB: 56994999963

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenoj postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupni iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računima dobiti i gubitka ili bilanci

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: 1.1.2023 do 31.3.2023

Godina: 2023

Kvartal: 1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03145662

Oznaka matične države članice izdavatelja: HR

Matični broj subjekta (MBS): 040000817

Osobni identifikacijski broj (OIB): 56994999963

LEI: 74780030Q33IX8LEE969

Šifra ustanove: 1285

Tvrtna izdavatelja: JADRAN d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51260

CRIKVENICA

Ulica i kućni broj: BANA JELAČIĆA 16

Adresa e-pošte: uprava@jadran-crikvenica.hr

Internet adresa: www.jadran-crikvenica.hr

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja): 267

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

STOLIST D.O.O.

CRIKVENICA, FRANKOPANSKA 22

2741865

ADRIA COAST TURIZAM D.O.O.

ZAGREB, RADNIČKA 45

4628233

Knjigovodstveni servis: NE (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: NATALI IVANČIĆ MAJETIĆ
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051800482

Adresa e-pošte: financije@jadran-crikvenica.hr

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2023

u eurima

Obveznik: JADRAN d.d.-KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	125.641.678	146.990.103
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	39.847.170	12.027.521
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	268.707	247.653
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	39.578.463	11.779.868
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	83.285.319	132.453.393
1. Zemljište	011	32.041.469	34.637.764
2. Građevinski objekti	012	32.883.846	76.243.321
3. Postrojenja i oprema	013	11.717.334	13.552.471
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	166.053	163.768
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.255.374	3.637.112
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	4.221.243	4.218.957
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmova, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmova, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmova, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	2.509.189	2.509.189
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	26.368.522	2.941.877
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	24.539.341	670.239
1. Sirovine i materijal	039	117.584	666.495
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.912	3.744
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	24.418.845	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.023.104	1.585.026
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	286.764	549.050
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	36.391	5.139
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	490.880	514.003
6. Ostala potraživanja	052	209.069	516.834
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	150.093
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmova, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmova, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0

7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	150.093
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	806.077	536.519
D) PLACENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	9.793	182.813
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	152.019.993	150.114.793
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	71.675.322	77.762.054
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	64.039.781	64.039.781
II. KAPITALNE REZERVE	069	31.085.131	31.085.131
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-23.346.034	-23.449.590
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	23.346.034	23.449.590
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-103.556	6.086.732
1. Dobit poslovne godine	087	0	6.086.732
2. Gubitak poslovne godine	088	103.556	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	81.153	81.153
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	81.153	81.153
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	68.631.791	60.025.948
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	24.579.691	48.579.691
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	44.052.100	11.446.257
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	11.542.030	12.141.846
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	70.823	70.823
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	5.001.691	4.979.728
7. Obveze za predujmove	116	282.455	2.762.556
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.407.564	2.136.221
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	870.658	622.279
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	237.828	364.478
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	2.645.219	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	1.025.792	1.205.761
E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	89.697	103.792
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	152.019.993	150.114.793
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: **JADRAN d.d.-KONSOLIDIRANO**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.392.221	1.392.220	10.526.377	10.526.377
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.261.779	1.261.779	775.608	775.608
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	130.442	130.441	9.750.769	9.750.769
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	4.131.640	4.131.641	3.989.039	3.989.039
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	835.344	835.344	714.043	714.043
a) Troškovi sirovina i materijala	010	453.245	453.245	354.415	354.415
b) Troškovi prodane robe	011	2.191	2.191	430	430
c) Ostali vanjski troškovi	012	379.908	379.908	359.198	359.198
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	1.108.551	1.108.551	1.057.440	1.057.440
a) Neto plaće i nadnice	014	633.782	633.782	578.067	578.067
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	299.599	299.599	306.700	306.700
c) Doprinosi na plaće	016	175.170	175.170	172.673	172.673
4. Amortizacija	017	1.891.393	1.891.393	1.927.113	1.927.113
5. Ostali troškovi	018	290.168	290.169	287.317	287.317
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	6.184	6.184	3.126	3.126
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	676	676	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	24	24	0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	652	652	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	595.436	595.436	450.606	450.606
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	338.951	338.951	450.602	450.602
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	256.485	256.485	4	4
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	1.392.897	1.392.896	10.526.377	10.526.377
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	4.727.076	4.727.077	4.439.645	4.439.645
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	6.086.732	6.086.732
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-3.334.179	-3.334.181	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	6.086.732	6.086.732
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-3.334.179	-3.334.181	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-3.334.179	-3.334.181	6.086.732	6.086.732
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 31.03.2023.

u eurima

Obveznik: JADRAN d.d.-KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-3.334.181	6.086.732
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	2.175.197	-5.177.270
a) Amortizacija	003	1.891.393	1.927.113
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	283.804	450.602
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-7.554.985
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-1.158.984	909.462
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	430.591	-1.830.859
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-1.599.131	-3.172.407
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.030.638	542.711
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	3.305	548.711
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	995.779	250.126
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-728.393	-921.397
4. Novčani izdaci za kamate	018	-204.994	-220.873
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-933.387	-1.142.270
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	95.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	95.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-203.952	-351.616
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-203.952	-351.616
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-203.952	-256.616
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	400.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	1.331.153
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	1.731.153
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-265.405	-601.825
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-265.405	-601.825
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-265.405	1.129.328
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.402.744	-269.558
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.086.625	806.077
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.683.881	536.519

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: JADRAN d.d.-KONSOLIDIRANO

OIB: 56994999963

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupani iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

Na temelju Zakona o tržištu kapitala Uprava prema našem najboljem saznanju daje slijedeću

IZJAVU OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA

Nerevidirani financijski izvještaji društva JADRAN d.d. i Grupe sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja te Zakonom o računovodstvu važećih na dan davanja financijskih izvještaja.

Nerevidirani financijski izvještaji društva JADRAN d.d. i Grupe za razdoblje od 01.01.2023. do 31.03.2023. godine daju istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva i Grupe.

Izvešće poslovanja sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva i Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su Društvo i Grupa izloženi.

U Crikvenici, 28.04.2023.

Član Uprave



Ivan Safundžić

Član Uprave



Miroslav Pelko